

特別收入 16-101

中華民國 115 年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區新明國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區新明國民小學編

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 115 年度

一、	業務計畫及預算說明·····	第	1	頁
二、	預算主要表			
	(一)基金來源、用途及餘絀預計表·····	第	6	頁
	(二)現金流量預計表·····	第	7	頁
三、	預算明細表			
	(一)基金來源明細表·····	第	8	頁
	(二)基金用途明細表·····	第	9	頁
四、	預算附表			
	(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	19	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第		頁
	(六)補辦預算明細表·····	第		頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表·····	第		頁
	(八)新興計畫分年資金需求表·····	第		頁
六、	附錄			
	(一)預計平衡表·····	第	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依照「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 11 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 122 人、行政人員 7 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 135 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。
- (二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。
- (五)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	87 萬元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 8,001 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	9 萬元	游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	396 萬 6,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建教合作收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	2 億 8,586 萬 4,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	207 萬 8,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 8,494 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 7,871 萬 2,000 元，增加 623 萬元，約 2.24%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 8,794 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 8,071 萬 2,000 元，增加 723 萬元，約 2.58%，主要係教職員工俸給增

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 100 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2 億 8,412 萬 9,000 元，決算數 2 億 7,672 萬 5,584 元，執行率 97.39%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 權利金收入 84 萬 560 元。 2. 利息收入 23 萬 9,455 元。 3. 其他財產收入 10 萬 4,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 6,278 萬 117 元。 2. 政府其他撥入收入 561 萬 8,631 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、等。	學雜費收入 443 萬 8,800 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 270 萬 4,021 元。
基金用途	預算數 2 億 8,612 萬 9,000 元，決算數 2 億 8,428	

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

	萬 9,270 元，執行率 99.36%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 2 億 8,433 萬 1,000 元，決算數 2 億 8,252 萬 1,015 元，執行率 99.36%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 179 萬 8,000 元，決算數 176 萬 8,255 元，執行率 98.35%。

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1 億 6,558 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 6,741 萬 7,535 元，執行率 101.11%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 權利金收入 48 萬元。 2. 利息收入 12 萬 1,886 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,259 萬 6,000 元。 2. 政府其他撥入收入 175 萬 65 元。
規費收入	游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 2 萬 5,500 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、等。	學雜費收入 209 萬 7,900 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 34 萬 6,184 元。

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

	年度支出等。	
基金用途	預算分配數 1 億 6,769 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 5,613 萬 5,072 元，執行率 93.11%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 1 億 6,686 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 5,545 萬 8,625 元，執行率 93.17%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 83 萬元，實際執行數 67 萬 6,447 元，執行率 81.50%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 4,172 萬 6,000 元，其中 876 萬 2,460 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
276,726	基金來源	284,942	278,712	6,230
1,184	財產收入	870	870	0
841	權利金收入	750	750	0
239	利息收入	120	120	0
104	其他財產收入	0	0	0
268,399	政府撥入收入	280,016	273,509	6,507
262,780	公庫撥款收入	280,016	273,509	6,507
5,619	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	90	90	0
0	使用規費收入	90	90	0
4,439	教學收入	3,966	4,228	-262
4,439	學雜費收入	3,966	4,228	-262
2,704	其他收入	0	15	-15
2,704	雜項收入	0	15	-15
284,289	基金用途	287,942	280,712	7,230
282,521	國民教育計畫	285,864	279,675	6,189
282,521	國民小學教育	285,864	279,675	6,189
1,768	建築及設備計畫	2,078	1,037	1,041
149	營建及修建工程	1,000	0	1,000
29	交通及運輸設備	0	0	0
1,590	其他設備	1,078	1,037	41
-7,564	本期賸餘 (短絀一)	-3,000	-2,000	-1,000
20,177	期初基金餘額	10,614	18,177	-7,564
0	解繳公庫	0	0	0
12,614	期末基金餘額	7,614	16,177	-8,564

備註：

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,000	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,000	
期初現金及約當現金	44,726	
期末現金及約當現金	41,726	

註：

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 115 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				870	
權利金收入	年	1	750,000	750	游泳池委外經營權利金。
利息收入	年	1	120,000	120	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				280,016	
公庫撥款收入	年	1	280,016,000	280,016	市府撥入經費。
規費收入				90	
使用規費收入	年	1	90,000	90	活動中心等對外開放場地收入。
教學收入				3,966	
學雜費收入	年	1	3,427,000	3,427	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	539,000	539	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				284,942	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
282,521	53	國民教育計畫	285,864	279,675	
256,069	1	用人費用	260,344	253,258	
135,496	11	正式員額薪資	143,796	138,564	
134,614	113	職員薪金	143,424	138,192	教職員薪資(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵3,427,000元、幼兒園雜費收入扣抵269,000元)。
882	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
7,689	12	聘僱及兼職人員薪資	4,660	5,506	
5,576	122	約僱職員薪金	1,620	2,424	幼兒園契約進用人員(護理人員、廚工)及圖書館管理員約僱員待遇(來自用人費用明細資料)。
2,113	124	兼職人員酬金	72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0			2,262	2,262	兼代課鐘點費。
0			532	532	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0			174	216	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。
1,743	13	加(夜)班費	1,276	1,212	
1,743	134	未休假加班費	1,276	1,212	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
34,296	15	獎金	30,690	30,282	
17,598	151	考績獎金	15,635	15,121	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,652	152	年終獎金	14,222	14,594	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			193	292	幼兒園契約進用人員護理人員、廚工及圖書館管理員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
45	15Y	其他獎金	640	275	市府下授(47)-服務獎章。
60,926	16	退休及卹償金	63,740	62,314	
60,882	161	職員退休及離職金	11,832	12,216	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			51,872	50,062	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
44	162	工員退休及離職金	36	36	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
15,918	18	福利費	16,182	15,380	
11,405	181	分擔員工保險費	12,024	12,408	公保3,930,000元、勞保862,000元及健保7,232,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
300183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		99	99	公教人員40歲以上未滿50歲共22名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計99,000元。
0		245	224	公教人員及工友年滿50歲共70名，以每人3,500元編列健康檢查費，計245,000元。
0		9	6	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*4人=9,000元)。
0		0	4	
0		5	5	契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	5	
0		14	0	契進人員(非廚工)未滿40歲共3名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計13,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
4,21218Y	其他福利費	3,284	2,127	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		432	432	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		54	54	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員6人+工友3人)=54,000元)。
9,5062	服務費用	7,150	8,026	
2,20721	水電費	1,705	2,618	
1,914212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	913	
0		1,080	1,080	電費(12月*90,000元=1,080,000元)。
175214	工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
11921Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
0		100	100	游泳池、活動中心、教室等對外開放場地場租水電費分攤款。
26322	郵電費	200	200	
38221	郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
225	222 電話費	160	160	公務用電話費。
87	23 旅運費	152	152	
87	231 國內旅費	62	62	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*12班*2人=62,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0	235 貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
308	24 印刷裝訂與廣告費	220	220	
308	241 印刷及裝訂費	100	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及預算書印製等相關經費。
0		120	120	各類表冊、單據印刷、信封、通訊刊物印製、影印等相關經費。
2,869	25 修理保養及保固費	2,213	2,522	
356	252 一般房屋修護費	150	150	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
0		206	170	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
362	254 其他建築修護費	236	437	游泳池、活動中心及教室等對外開放場地整修等相關維護修繕經費。
1,306	255 機械及設備修護費	0	42	
0		407	200	校安系統、電梯、機電、電腦資訊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
457	257 雜項設備修護費	60	61	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		500	812	各項教學設備及行政用機具、樂器、體育器材、遊樂設施、監視器、消防設施、水塔清潔費等維修保養相關經費。
0		141	147	辦公器具養護費(1,048元*134人*1年=140,432元)(配合預算編列至千元，增列568元)。
389	258 其他資產修護費	300	290	水電設備、校園地面及設施等維修保養相關經費。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0258	其他資產修護費	213	213	各項活動空間設施等維修保養相關經費。
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
3,45127	一般服務費	2,267	1,981	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學校行政事務匯款費用及手續費。
132279	外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		192	192	校園安全維護費-保全系統。
3,11427D	計時與計件人員酬金	1,570	1,426	(A)校園安全維護費-警衛薪資等(含勞健、勞退保費)(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		9	0	連續服務滿一年之約用人員健康檢查費(4500元*2)。
20327F	體育活動費	435	302	員工文康活動費(3,000元*145人=435,000元)。
22128	專業服務費	285	225	
27282	專技人員酬金	20	20	電機技師費。
134285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	50	外聘委員出席費(2,500元*30次=75,000元)。
0		60	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*30節=60,000元)。
0		50	40	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*50節=50,000元)。
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	24	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0288	委託考選訓練費	8	8	防火安全、衛生人員參加訓練機構訓練費用。
0		7	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
1928A	電腦軟體服務費	8	8	人事差勤系統維護費。
0		13	10	薪資管理系統(6,600元)及現金管理系統(6,000元)維護費，計12,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
9829	公共關係費	98	98	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
98291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,5883	材料及用品費	1,638	1,590	
1,58832	用品消耗	1,638	1,590	
187321	辦公(事務)用品	22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
0		200	200	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		300	300	各項行政事務辦公用品、班級教學及佈置用等文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材等相關消耗品及非消耗品經費。
2322	報章雜誌	12	12	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
543323	農業與園藝用品及環境美化費	201	201	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		100	100	環境保護清潔消毒。
0		100	100	環境佈置、綠化美化校園經費。
46328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
81032Y	其他用品消耗	27	27	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*11班=26,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		80	80	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*11班*12月=79,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		50	50	校園安全維護器材及用品等相關經費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		394	394	教學及班級教室設施器材與行政處室業務用用品設備、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		48	0	電腦螢幕(4,000元*12台=48,000元)。
2537	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	326	334	
871	會費	4	4	
8713	職業團體會費	4	4	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3372	捐助、補助與獎助	48	40	
33726	獎助學員生給與	48	40	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
3174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	90	
28743	獎勵費用	74	90	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
374Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	
18175	競賽及交流活動費	200	200	
181751	技能競賽	200	200	參加各項體育、民俗、音樂、學藝、語文等各項活動競賽相關經費。
15,1069	其他	16,406	16,467	
15,10691	其他支出	16,406	16,467	
15,10691Y	其他	10,989	11,097	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		33	33	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*12人=32,400元)。(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		65	65	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*24人=64,800元)。(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		828	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(23,000元*12月*3人=828,000元)。
0		1,016	1,099	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		954	1,095	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		170	170	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		560	520	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*70人=560,000元)。
0		315	342	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*1,575人=315,000元)。
0		158	171	兒童節禮物(100元*1,575人=157,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		70	70	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(71班-6班)=69,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	1,115	1,115	校慶、新生迎新、畢業典禮、親職教育、學生活動、各領域週活動、模範兒童、教師研習、校外教學、班級費、各年級競賽活動費及事務性、校務性與經常性等其他相關經費。
0		133	138	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*49人=132,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
1,768.5M	建築及設備計畫	2,078	1,037	
1,768.5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,078	1,037	
1,768.51	購建固定資產	2,078	1,037	
149.513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	辦理校舍修繕等工程。
1,128.514	購置機械及設備	278	30	購置學務處電腦主機(26,000元*1台=26,000元)及幼兒園電腦主機(21,000元*12台=252,000元)。
29.515	購置交通及運輸設備	0	0	
462.516	購置雜項設備	800	1,007	購置紫消燈、分離式冷氣機等辦公及教學設備。
284,289	總計	287,942	280,712	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				285,864 285,864	預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 辦理校舍修繕等工程(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 購置各項教學與行政業務用設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				2,078 1,000	
其他設備				1,078	
合 計				287,942	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				287,942 285,864	本年度預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				2,078	
上年度預算數 國民教育計畫				280,712 279,675	本年度預計支應教學及行政事務相關設備。
建築及設備計畫				1,037	
前年度決算數 國民教育計畫				284,289 282,521	114年度預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				1,768	
112年度決算數 國民教育計畫				261,153 260,386	114年度預計支應教學及行政事務相關設備。
					113年度決算數係支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
					113年度決算數係支應教學及行政事務相關設備。
					112年度決算數係支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
建築及設備計畫				767	112年度決算數係支應教學及行政事務相關設備。
111年度決算數				256,461	
國民教育計畫				255,664	111年度決算數係支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				797	111年度決算數係支應教學及行政事務相關設備。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	141	-6	135	國小普通班 減2班，故少4人。 市款教保員少1人及 廚工少1人。
職員	134	-4	130	
約僱人員	6	-2	4	
工友	1	0	1	
總 計	141	-6	135	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

桃園市中壢區
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	143,796	1,620	1,276		14,415	15,635	640	63,740
國民教育計畫	143,796	1,620	1,276		14,415	15,635	640	63,740
正式人員	143,796		1,276		14,222	15,635	640	63,740
聘僱人員		1,620			193			
兼任人員								

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人,預算金額1,579,000元。

新明國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
256,069	253,258	用人費用	260,344	260,344	0		
135,496	138,564	正式員額薪資	143,796	143,796	0		
134,614	138,192	職員薪金	143,424	143,424	0		
882	372	工員工資	372	372	0		
7,689	5,506	聘僱及兼職人員薪資	4,660	4,660	0		
5,576	2,424	約僱職員薪金	1,620	1,620	0		
2,113	3,082	兼職人員酬金	3,040	3,040	0		
1,743	1,212	加（夜）班費	1,276	1,276	0		
1,743	1,212	未休假加班費	1,276	1,276	0		
34,296	30,282	獎金	30,690	30,690	0		
17,598	15,121	考績獎金	15,635	15,635	0		
16,652	14,886	年終獎金	14,415	14,415	0		
45	275	其他獎金	640	640	0		
60,926	62,314	退休及卹償金	63,740	63,740	0		
60,882	62,278	職員退休及離職金	63,704	63,704	0		
44	36	工員退休及離職金	36	36	0		
15,918	15,380	福利費	16,182	16,182	0		
11,405	12,408	分擔員工保險費	12,024	12,024	0		
300	359	傷病醫藥費	388	388	0		
4,212	2,613	其他福利費	3,770	3,770	0		
9,506	8,026	服務費用	7,150	7,150	0		
2,207	2,618	水電費	1,705	1,705	0		
1,914	2,293	工作場所電費	1,380	1,380	0		
175	192	工作場所水費	192	192	0		
119	133	其他場所水電費	133	133	0		
263	200	郵電費	200	200	0		
38	40	郵費	40	40	0		
225	160	電話費	160	160	0		
87	152	旅運費	152	152	0		
87	142	國內旅費	142	142	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	10	貨物運費	10	10	0		
308	220	印刷裝訂與廣告費	220	220	0		
308	220	印刷及裝訂費	220	220	0		
2,869	2,522	修理保養及保固費	2,213	2,213	0		
356	320	一般房屋修護費	356	356	0		
362	437	其他建築修護費	236	236	0		
1,306	242	機械及設備修護費	407	407	0		
457	1,020	雜項設備修護費	701	701	0		
389	503	其他資產修護費	513	513	0		
	10	保險費	10	10	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
3,451	1,981	一般服務費	2,267	2,267	0		
3	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
132	252	外包費	252	252	0		
3,114	1,426	計時與計件人員酬金	1,579	1,579	0		
203	302	體育活動費	435	435	0		
221	225	專業服務費	285	285	0		
27	20	專技人員酬金	20	20	0		
134	130	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	185	185	0		
41	42	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
	15	委託考選訓練費	15	15	0		
19	18	電腦軟體服務費	21	21	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,588	1,590	材料及用品費	1,638	1,638	0		
1,588	1,590	用品消耗	1,638	1,638	0		
187	522	辦公（事務）用品	522	522	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
2	12	報章雜誌	12	12	0		
543	401	農業與園藝用品及環境美化費	401	401	0		
46	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0		
810	555	其他用品消耗	603	603	0		
1,768	1,037	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,078	0	2,078		
1,768	1,037	購建固定資產	2,078	0	2,078		
149		擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000		
1,128	30	購置機械及設備	278	0	278		
29		購置交通及運輸設備	0	0	0		
462	1,007	購置雜項設備	800	0	800		
253	334	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	326	326	0		
8	4	會費	4	4	0		
8	4	職業團體會費	4	4	0		
33	40	捐助、補助與獎助	48	48	0		
33	40	獎助學員生給與	48	48	0		
31	90	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	74	0		
28	90	獎勵費用	74	74	0		
3		其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0		
181	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
181	200	技能競賽	200	200	0		
15,106	16,467	其他	16,406	16,406	0		
15,106	16,467	其他支出	16,406	16,406	0		
15,106	16,467	其他	16,406	16,406	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
50,610	資 產 合 計	45,610	48,610	-3,000
50,610	資 產	45,610	48,610	-3,000
50,610	流動資產	45,610	48,610	-3,000
46,726	現金	41,726	44,726	-3,000
46,726	銀行存款	41,726	44,726	-3,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
3,884	預付款項	3,884	3,884	0
3,884	預付費用	3,884	3,884	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
14,216	代管資產	14,216	14,216	0
-14,216	應付代管資產	-14,216	-14,216	0
37,996	負 債	37,996	37,996	0
35,682	流動負債	35,682	35,682	0
35,682	應付款項	35,682	35,682	0
35,682	應付代收款	35,682	35,682	0
2,315	其他負債	2,315	2,315	0
2,315	什項負債	2,315	2,315	0
2,315	存入保證金	2,315	2,315	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
12,614	基金餘額	7,614	10,614	-3,000
12,614	基金餘額	7,614	10,614	-3,000
12,614	基金餘額	7,614	10,614	-3,000
12,614	累積餘額	7,614	10,614	-3,000
50,610	負債及基金餘額合計	45,610	48,610	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

1,768 信託代理與保證負債
1,768 應付保證品

1,768
1,768

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	625,292								625,292
土地改良物	9,861	9,762						80	19
房屋及建築	392,695	115,603	1,000	(1)			辦理校舍修繕等工程。	10,911	267,181
機械及設備	42,341	26,492	278	(1)			購置學務處電腦主機(26,000元*1台=26,000元)及幼兒園電腦主機(21,000元*12台)	2,890	13,237
交通及運輸設備	7,140	5,404						1,100	636
雜項設備	41,948	29,269	800	(1)			購置紫消燈、分離式冷氣機等辦公及教學設備。	2,243	11,236
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	34				8	(11)	電腦軟體攤銷數。		26
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,119,311	186,530	2,078		8			17,224	917,627

註：